

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣南州鄉溪北國民小學

577-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 9 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	34,926,031	467,318	35,393,349	收入
勞務收入	60		60	勞務收入
財產收入	40,446	467,318	507,764	財產收益
政府撥入收入	34,877,000		34,877,000	政府撥入收入
其他收入	8,525		8,525	其他收入
基金用途	31,618,148	1,397,988	33,016,136	支出
用人費用	30,666,326		30,666,326	人事支出
服務費用	293,663	51,902	345,565	業務支出
材料及用品費	50,902	-50,902		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	157,840	-157,840		
其他	448,417	2,033	2,033	財產損失
折舊、折耗及攤銷		1,553,795	1,553,795	
其他支出			448,417	
本期賸餘(短絀)	3,307,883	-930,670	2,377,213	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,437,770	62,637,674	66,075,444	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,745,653	61,707,004	68,452,657	期末淨資產

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

收入支出表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,550,570	35,393,349
勞務收入		60
服務收入		60
財產收益	57,570	507,764
財產孳息收入		1,408
廢舊物品售價收入		8,860
財產交易利益	20,670	20,670
其他財產收入	36,900	476,826
政府撥入收入	3,493,000	34,877,000
公庫撥款收入	3,493,000	34,145,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		8,525
雜項收入		8,525
支出	6,046,927	33,016,136
人事支出	5,635,670	30,666,326
人事支出	5,635,670	30,666,326
業務支出	49,576	345,565
業務支出	49,576	345,565
財產損失		2,033
財產交易損失		2,033
折舊、折耗及攤銷	176,577	1,553,795
固定資產折舊	173,987	1,530,899
無形資產攤銷	2,590	22,896
其他支出	185,104	448,417
其他支出	185,104	448,417

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

收入支出表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,496,357	2,377,213
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		68,452,657

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	77,307,016	100.00	負債	2	8,854,359	11.45
流動資產	11	15,562,603	20.13	流動負債	21	8,548,710	11.06
現金	1101	15,562,603	20.13	應付款項	2102	8,548,710	11.06
銀行存款	110102	15,532,603	20.09	應付代收款	210203	8,548,710	11.06
縣庫存款	110102-1	6,715,653	8.69	代收款	210203-1	5,521,745	7.14
保管款	110102-2	8,816,950	11.41	代辦經費	210203-2	3,026,965	3.92
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	其他負債	28	305,649	0.40
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	305,649	0.40
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	305,649	0.40
固定資產	14	61,592,812	79.67	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	38,897,460	50.32	淨資產	3	68,452,657	88.55
土地	140101	38,897,460	50.32	淨資產	31	68,452,657	88.55
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	3101	68,452,657	88.55
土地改良物	140201	3,801,172	4.92	累積餘額	310101	66,075,444	85.47
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.87	本期騰餘	310102	2,377,213	3.08
房屋建築及設備	1404	17,175,271	22.22	合計：		77,307,016	

信託代理與保證資產 835,200

保證品 835,200

信託代理與保證負債

應付保證品

835,200

835,200

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	140401	34,403,667	44.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,228,396	-22.29				
機械及設備	1405	1,790,608	2.32				
機械及設備	140501	5,562,798	7.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,772,190	-4.88				
交通及運輸設備	1406	103,977	0.13				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-253,808	-0.33				
雜項設備	1407	3,587,485	4.64				
雜項設備	140701	7,424,777	9.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,837,292	-4.96				
無形資產	16	114,192	0.15				
無形資產	1601	114,192	0.15				
電腦軟體	160102	114,192	0.15				

信託代理與保證資產

835,200

信託代理與保證負債

835,200

保證品

835,200

應付保證品

835,200

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	18	37,409	0.05				
什項資產	1801	37,409	0.05				
暫付及待結轉帳項	180105	37,409	0.05				
合計：		77,307,016					

信託代理與保證資產

835,200

信託代理與保證負債

835,200

保證品

835,200

應付保證品

835,200

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣南州鄉溪北國民小學

577-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	36,890,000	3,493,000	3,493,000			34,926,031	34,937,000	-10,969	-0.03
勞務收入						60		60	
服務收入						60		60	
財產收入	60,000					40,446	60,000	-19,554	-32.59
財產處分收入						8,860		8,860	
利息收入						1,408		1,408	
其他財產收入	60,000					30,178	60,000	-29,822	-49.70
政府撥入收入	36,830,000	3,493,000	3,493,000			34,877,000	34,877,000		
公庫撥款收入	36,098,000	3,493,000	3,493,000			34,145,000	34,145,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
其他收入						8,525		8,525	
雜項收入						8,525		8,525	
基金用途	38,811,000	5,906,350	3,493,000	2,413,350	69.09	31,618,148	36,858,000	-5,239,852	-14.22
國民教育計畫	38,611,000	5,870,350	3,493,000	2,377,350	68.06	31,460,308	36,658,000	-5,197,692	-14.18
其他	38,611,000	5,870,350	3,493,000	2,377,350	68.06	31,460,308	36,658,000	-5,197,692	-14.18
建築及設備計畫	200,000	36,000		36,000		157,840	200,000	-42,160	-21.08
購建固定資產	200,000	36,000		36,000		157,840	200,000	-42,160	-21.08
本期賸餘(短絀)	-1,921,000	-2,413,350		-2,413,350		3,307,883	-1,921,000	5,228,883	-272.20
期初基金餘額	2,256,000					3,437,770	2,256,000	1,181,770	52.38
解繳公庫									
期末基金餘額	335,000					6,745,653	335,000	6,410,653	1,913.63

註：